

Adószám: 18972326108
Közösségi adószám:
Cégbíróság:
Nyilvántartási szám: 08-03-1232

Jánossomorja Kultúrájáért Közalapítvány

Kiegészítő melléklete

Fordulónap: 2016. december 31.
Beszámolási időszak: 2016.01.01.-2016.12.31.

Jánossomorja, 2017. április 01.


képviselő


JÁNOSOMORJA
KULTÚRÁJÁÉRT
KÖZALAPÍTVÁNY
9241 Jánossomorja, Szabadság u. 39.
Adószám: 18972326108
Számiaszám: 08-03-1232-1-08
Törzsszám: 290-11094267

1. Az Alapítvány bemutatása

1.1 Alakulás

Az Alapítvány 2001. november 07-én jött létre Jánossomorja Város kulturális életének támogatása céljából.

1.2 Tevékenységi kör

- kulturális intézmények programfinanszírozása, különös tekintettel a nem nyereséges, hagyományos kulturális értékeket felmutató programokra.

1.3 Cím

9241 Jánossomorja, Szabadság u. 39.

1.4 Tulajdonosok

1.5 Ügyvezető

Az alapítvány elnöke: Lacknerné Fördös Klára

1.6 A vállalkozás folytatásának elve

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása Megbízott külső szolgáltató feladata. A Jánossomorja Kulturájáért Közalapítvány kettős könyvvitelt vezet.

2.2 Könyvvezetés pénzneme

Az Alapítvány könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.3 Könyvvizsgálat

Az Alapítvány könyvvizsgálatra kötelezett.
Könyvvizsgáló: Dr. Hamar Péter
Kamarai tagsági szám: 005972

2.4 Beszámoló formája és típusa

Az Alapítvány a tárgyidőszakra a várható adatok miatt közhasznú- **egyszerűsített** éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: közhasznú egyszerűsített eredménykimutatást és mérleget készít.

2.5 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2016.01.01.– 2016.12.31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2016. december 31.

2.6 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2017. április 01. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.7 Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 500mFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.8 Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20% -kal változik.

2.9 Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni.

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.10 Jelentős összehatas értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összehatas által valamely mérleg- vagy eredmény-kimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11 Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 eFt-ot.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100eFt-ot.

Értékcsökkenési leírás változásának hatása

Az értékcsökkenési leírás módjában a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.12 Értékhelyesbítések alkalmazása

Az Alapítvány az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

2.13 Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.14 Számviteli politika más változásainak hatása

A számviteli politika más, meghatározó elemiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt

2.15 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.16 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.17 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

3.Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével az Alapítvány a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

3.3. Befektetett eszközök

Az Alapítvány befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

Befektetett pénzügyi eszközök:

Az Alapítvány befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

Forgóeszközök

3.4. Készletek

Az Alapítvány készletekkel nem rendelkezik.

3.5. Követelések alakulása

Az Alapítvány követelései az alábbiak:

Összesen	1007760
Ebből: vevők	124000

3.6. Pénzeszközök

Összesen	1578337
Ebből: Bankszámla	1518737
Pénztár	59600

3.7. Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására 13 ezer Ft. összegben került sor.

Passzív időbeli elhatárolások elszámolására 81 ezer Ft összegben került sor.

3.8. Saját tőke

Saját üzletrészek

Az Alapítványnak visszavásárolt saját üzletrésze nincs.

A saját tőke változása

A Társaság saját tőkéje a tárgyidőszakban 100 ezer Ft. Tőkeváltozása: 7.593 e Ft.

A Társaságnak lekötött tartaléka nincs.

Értékhelyesbítések alakulása

Az Alapítvány a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

3.9. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Tárgyévben nem volt hosszú lejáratú kötelezettség.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

Összesen:	136257
Ebből: Szállítók	125100
Adók	
Jövedelem elsz. szla	11157

3.10. Mérlegen kívüli tételek

A mérleg fordulónapja után nem történt a 2016 gazdasági év szempontjából lényeges esemény. Mérleg alatti tételek, követelések, kötelezettségek nincsenek.

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A Társaságnál korábbi időszakra módosítás nem történt.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

Az Alapítvány eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

4.3. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével az Alapítvány a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Bevételek

Árbevétel tevékenységenként

Az Alapítvány az árbevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Összesen:	10880000
Ebből: Alapítványi bevétel	2297000
Támogatás	8563000
Kamat	20000

4.5. Ráfordítások

Költségek költség nemenkénti bontásban

A költségek, költség nemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Anyagijellegű ráfordítások	7.396	
Személyi jellegű ráfordítások	966	
Értékcsökkenési leírás	2039	
Egyéb ráfordítások	903	
Költségnem összesen	11304	

4.6. Pénzügyi eredmény

Az Alapítványnál a pénzügyi műveletek eredményeként 18 eFt összegű nyereség keletkezett.

4.8. Adófizetési kötelezettség nincs.

Társasági adó:

Sor-szám	Megnevezés	Értékadatok (eFt-ban)
1	A Társaság adózás előtti eredménye	
2	Adóalapot növelő tételek összesen	
	<i>Sztv szerinti écs</i>	
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	
	<i>Adótv. szerinti écs.</i>	
4	Adóalap (1+2-3)	
5	Társasági adó (...%)	

Különadó:

Sor-szám	Megnevezés	Értékadatok (eFt-ban)
1	A Társaság adózás előtti eredménye	
2	Adóalapot növelő tételek összesen	
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	
4	Adóalap (1+2-3)	
5	Különadó (...%)	

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben az alapítvány nincs alkalmazotti jogviszonya. Megbízási jogviszony keretében 1 fő személy volt alkalmazásban.

Béradatok:

Személyi jell. kifizetés összesen:	966
Ebből: Bérköltés	
Bérijáradékok	213
Egyéb szem jell kifizetések	753

5.2 A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása

A vezető tisztségviselők részére az Alapítvány előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

5.3 Felügyelőbizottság

A Társaságnál Felügyelő Bizottság nem működik.

5.4 Kapott támogatások bemutatása

Jánossomorja Önkormányzat támogatás:	7.542.000,-Ft.
Pakett 2005 Bt. támogatás:	50.000,-Ft.
Kovács Imre magánszemély támogatás:	30.000,-Ft.
Leier Hungária Kft támogatás:	100.000,-Ft.
SFS Intec Kft támogatás:	25.000,-Ft.

5.5 Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költsége

Kutatás, kísérleti fejlesztés a tárgyévben nem volt.

5.6 Környezetvédelem

5.7. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

5.8. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:

Neve: Kajtár Zoltánné
Regisztrációs száma: 115289

6.Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

Adatok ezer Ft-ban!

A mutatók megnevezése	előző év	tárgy év
Tartósan befektetett eszközök aránya (befektetett eszközök/összes eszköz)		
A saját tőke aránya (saját tőke/összes forrás)		
Forgóeszközök aránya (forgóeszközök/összes eszköz)		
A tőke hatékonysága (adózott eredmény/saját tőke)		
Likviditási mutató (forgóeszközök/kötelezettségek)		
Rövid távú likviditási mutató (forgóeszközök- követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)		
Hitelfedezetségi mutatók (követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)		
Árbevétel arányos üzleti eredmény (üzleti eredmény/nettó árbevétel)		
Tőkearányos üzleti eredmény (üzleti eredmény/saját tőke)		

Stat.szám:
 Cégb.azon: 08-03-1232

tárgy év: 2016
 keltezés: 2017. április 1.

A vállalkozás neve: **JS. KULT. KÖZALAPÍTVÁNY**
 Címe: 9241 JÁNOSSOMORJA, SZABADSÁG UTCA 39
 Telefonszáma:

A közzétett adatok könyvvizsgálói jelentéssel alá van támasztva:

IGEN

2016. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁS 'A' (összköltség eljárással)

	Bázis év 2015-12-31	Előző év(ek) módosítása	Tárgy év 2016-12-31
I	Értékesítés nettó árbevétele	2 081	2 297
II	Aktivált saját teljesítmények értéke		
III	Egyéb bevételek	8 308	8 563
	Ebből visszaírt értékvesztés		
IV	Anyagjellegű ráfordítások	5 513	7 396
V	Személyi jellegű ráfordítások	1 091	966
VI	Értékcsökkenési leírás	1 171	2 039
VII	Egyéb ráfordítások	-	903
	Ebből értékvesztés		
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	2 614	-444
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	48	20
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	2
B	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	47	18
C	Szokásos vállalkozási eredmény (+/-A+-B)	2 661	-426
X	Rendkívüli bevételek		
XI	Rendkívüli ráfordítások		
D	Rendkívüli eredmény (X-XI)	-	-
E	Adózás előtti eredmény (+/-C+-D)	2 661	-426
XII	Adófizetési kötelezettség	-	
F	Adózott eredmény (+/-E-XII)	2 661	-426
	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G	Mérleg szerinti eredmény (+/-F+22-23)	2 661	-426

Adófizetési kötelezettség – Feltöltés

###

A beszámolókészítés oka:

Normál, fordulónapi beszámolás

A beszámoló tartalmaz a mérlegen és az eredménykimutatáson kívül:

Kiegészítő mellékletet:

IGEN

Könyvvizsgálói jelentést:

IGEN

Üzleti jelentést:

NEM

Stat.szám:	
Cégb.azon:	08-03-1232

2016. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁS 'A' (összköltség eljárással)

JS. KULT. KÖZALAPÍTVÁNY		Bázis év 2015-12-31	Előző év(ek) módosítása	Tárgy év 2016-12-31
01.	A. Befektetett eszközök	5 126	0	4 885
02.	I. Immateriális javak	244		186
03.	Ebből: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. Tárgyi eszközök	4 882		4 699
05.	Ebből: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
07.	Ebből: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök	2 988	0	2 586
09.	I. Készletek			
10.	II. Követelések	1 341		1 008
11.	III. Értékpapírok			
12.	IV. Pénzeszközök	1 647		1 578
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		13
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	8 114	0	7 484

15.	D Saját tőke	7 693	0	7 267
16.	I Jegyzett tőke	100		100
17.	Ebből: visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéken			
18.	II Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
19.	III Tőketartalék			
20.	IV Eredménytartalék	4 932		7 593
21.	V Lekötött tartalék			
22.	VI Értékelési tartalék			
23.	VII Mérleg szerinti eredmény	2 661	0	-426
24.	E Céltartalék			
25.	F Kötelezettségek	306	0	136
26.	I Hátrasorolt kötelezettségek			0
27.	II Hosszú lejáratú kötelezettségek			0
28.	III Rövid lejáratú kötelezettségek	306		136
29.	G Passzív időbeli elhatárolások	115		81
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	8 114	0	7 484

0 0 0

Tárgyi eszközök tükörKészült a **JS. KULT. KÖZALAPÍTVÁNY** 2016 évi beszámolójához

Dátum: 2016-12-31

Dátum: 2016-12-31

Fő-könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Záró nettó érték		
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés		Záró egyenleg	
	IMMATERIÁLIS JAVAK											
111	Alapítás, átszervezés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
113	Vagyoni jogok	402 000	-	-	-	-	-	-	-	58 290	-	-
114	Szellemi terékek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ÖSSZESEN:	402 000	-	-	-	402 000	-	-	-	58 290	-	185 608
	INGATLANOK											
121	Telek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
123	Épület	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
125	Beruházás béreit ing-on	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
126	Vagyoni jogok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ÖSSZESEN:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TERMELŐ BERENDEZÉSEK											
131	Termelő berendezések	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
132	Termelői járművek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ÖSSZESEN:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ÜZEMI BERENDEZÉSEK											
141	Üzemi berendezések	11 422 079	1 740 659	2 197 302	-	10 965 436	1 765 845	2 039 086	-	6 539 436	6 266 195	4 699 241
142	Üzemi járművek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ÖSSZESEN:	11 422 079	1 740 659	2 197 302	-	10 965 436	1 765 845	2 039 086	-	6 539 436	6 266 195	4 699 241
	EGYÉB BERENDEZÉSEK											
1431	Irodai berendezések	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1432	Számítástechnikai ber	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1433	Hírközlő berendezések	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ÖSSZESEN:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	BERUHÁZÁSOK											
1611	Építési beruházás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1613	Egyéb beruházás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ÖSSZESEN:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	MIND ÖSSZESEN:	11 824 079	1 740 659	2 197 302	-	11 367 436	1 824 135	2 039 086	-	6 697 538	6 482 587	4 884 849

Követelések leltára

Készült a

JS. KULT. KÖZALAPÍTVÁNY

2016 évi beszámolójához

Dátum: 2016-12-31

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
311	Belföldi követelések (forintban)	124 000 Ft
312	Belföldi követelések (devizában)	
315	Belföldi követelések értékvesztése és annak visszairása	
316	Külföldi követelések	
319	Külföldi követelések értékvesztése és annak visszairása	
321	Követelések az anyavállalattal szemben	
322	Követelések a leányvállalattal szemben	
323	Követelések a közös vezetésű vállalkozással szemben	
324	Követelések a társult vállalkozással szemben	
325	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke az anyavállalattól	
329	Kapcsolt vállalkozással szembeni köv. értékveszt. és annak visszairása	
331	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
335	Jegyzett, de még be nem fiz. tőke egyéb részesedési visz-ban lévő váll-tól	
339	Egyéb rész. vi-ban lévő váll-sal szem. köv. ért. veszt. és annak visszairása	
351	Immateriális javakra adott előlegek	
352	Beruházásokra adott előlegek	
353	Készletekre adott előlegek	
354	Egyéb adott előlegek	
359	Adott előlegek értékvesztése és visszairása	
361	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám, rövid.lej.kölcsön)	
362	Költségvetéssel szemben	
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök	
365	Óvadék	
366	Letét	
368	Barter ügylet elszámolása	
369	Különféle egyéb követelések, elszámolások	

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
461	Társasági adó elszámolása	
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	26 000 Ft
4631	MunkaADÓi járulék	
4632	MunkaVÁLL-i járulék	
4633	Szakképzési hozzájárulás	31 392 Ft
4634	Rehabilitációs hozzájárulás	
4635	Nemzeti kulturális járulék	
4636	Turisztikai hozzájárulás	
4637	APEH Késedelmi pótlék	
4638	APEH Mulasztási bírság, bírság	
4639	APEH Önellenőrzési pótlék	
4641	Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok	22 066 Ft
4642	Egészségbiztosítási Alapot megillető jár.	25 502 Ft
4643	EHO	
4644	Bányajáradék (Nem APEH)	
4645	Munkáltatói táppénzhozzájárulás	
4646	Kifizetőhely ktg-térítés	
4647	TB kifizetőhely - ellátások	
4648	APEH végrehajtói letéti szála	
4649	APEH Letéti számla	
465	Vám- és pénzügyőrség elszámolási számla	
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	771 000 Ft
4691	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	
4692	Kommunális adó elszámolási számla	
4693	Idegenforgalmi adó elszámolási számla	
4694	Építményadó elszámolási számla	
4695	Telekadó elszámolási számla	
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	
4697	Helyi önkormányzat - Késedelmi pótlék, mulasztási bírság	
4699	Egyéb helyi adó elszámolási számla	
471	Jövedelemelszámolási számla	
474	Elszámolás magánnyugdíjpénztárakkal	
476	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek a tagokkal szemben	
477	Osztalék elszámolása	
478	Jövedelmekkel kapcsolatos egyéb kötelezettségek	7 800 Ft
ÖSSZESEN:		1 007 760 Ft
Mérleg érték:		1 008 eFt

Melléklet: Nyitott folyószámlák listája

Kajdáv Zoltán

 leltáros

Kovács

 ügyvezető

**JÁNOSOMORJA
 KÖZTÁRSASÁG
 KÖZALAPÍTVÁNY**
 9241 Jánossomorja, Szentbábság u. 39.
 Adószám: 1397-2326-1-08
 Számlaszám: 58600290-11094267

Pénzeszközök leltára

Készült a

JS. KULT. KÖZALAPÍTVÁNY

2016 évi beszámolójához

Dátum: 2016-12-31

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
381	Pénztár	59 600 Ft
3821	Valutapénztár - valutanem:	
3822	Valutapénztár - valutanem:	
3823	Valutapénztár - valutanem:	
383	Csekkek	
3841	Elszámolási betétszámla	1 374 572 Ft
3842	Elszámolási betétszámla	100 000 Ft
3843	Elszámolási betétszámla	44 165 Ft
3844	Elszámolási betétszámla	
3845	Elszámolási betétszámla	
3849	Tisztázandó bankanyag	
385	Elkülönített betétszámlák	
3861	Devizabetét számla	
3862	Devizabetét számla	
3863	Devizabetét számla	
3891	Pénztár és betétszámla közötti átvezetések	
3892	Bankszámlák közötti átvezetések	
3893	Devizás átvezetés	
ÖSSZESEN:		1 578 337 Ft
Mérleg érték:		1 578 eFt

Kajdár Zoltáné
pénztáros

JÁNOSOMORJA
KULTURÁLIS ÉRTÉK
KÖZALAPÍTVÁNY
Szabadság u. 39.
1800-326-1-08
9241 Jánosomorja
sz. hrsz.: 1800/00290-1/094267
ügyvezető

Kötelezettségek leltára

Készült a

JS. KULT. KÖZALAPÍTVÁNY

2016 évi beszámolójához

Dátum: 2016-12-31

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
431	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
432	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben	
433	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		0 eFt

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
441	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	
444	Beruházási és fejlesztési hitelek	
445	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	
446	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
447	Tartós kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben	
449	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		0 eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
	<i>Követelések túlfizetése:</i>	
31	Vevői túlfizetés	
32	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	
33	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
35	Adott előlegek túlfizetése	
361	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám, rövid.lej.kölcsön)	
362	Költségvetéssel szemben	
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök	
368	Barter ügylet elszámolása	
369	Különféle egyéb követelések, elszámolások	

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
450	Részesedésekkel, értékapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	
451	Rövid lejáratú kölcsönök	
452	Rövid lejáratú hitelek	
453	Vevőktől kapott előlegek	
454	Belföldi szállítók	125 100 Ft
4541	Belföldi szállítók devizában	
455	Külföldi szállítók	
456	Elkülönítetten kezelt szállítók	
457	Elkülönítetten kezelt szállítók	
458	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
459	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész.vi-ban lévő vállalkozással szemben	
461	Társasági adó elszámolása	
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	
4631	MunkaADÓi járulék	
4632	MunkaVÁLL-i járulék	
4633	Szakképzési hozzájárulás	
4634	Rehabilitációs hozzájárulás	
4635	Nemzeti kulturális járulék	
4636	Turisztikai hozzájárulás	
4637	APEH Késedelmi pótlék	
4638	APEH Mulasztási bírság, bírság	
4639	APEH Önellenzési pótlék	
4641	Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok	
4642	Egészségbiztosítási Alapot megillető jár.	
4643	EHO	
4644	Bányajáradék (Nem APEH)	
4645	Munkáltatói táppénzhozzájárulás	
4646	Kifizetőhely ktg-térítés	
4647	TB kifizetőhely - ellátások	
4648	APEH végrehajtói letéti számla	
4649	APEH Letéti számla	
465	Vám- és pénzügyőrség elszámolási számla	
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	
4691	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	
4692	Kommunális adó elszámolási számla	
4693	Idegenforgalmi adó elszámolási számla	
4694	Építményadó elszámolási számla	
4695	Telekadó elszámolási számla	
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	
4697	Helyi önkormányzat - Késedelmi pótlék, mulasztási bírság	
4699	Egyéb helyi adó elszámolási számla	
471	Jövedelemelszámolási számla	11 157 Ft
4741	AB-AEGON MNYP tagdíj - 6%	
4742	Évgyűrűk MNYP tagdíj - 6%	
4743	OTP MNYP tagdíj - 6%	
4744	Winterthur MNYP tagdíj - 6%	
4745	Pannónia MNYP tagdíj - 6%	
4746	Hungária MNYP tagdíj - 6%	
4747	NN MNYP tagdíj - 6%	
4748	Aranykor MNYP tagdíj - 6%	
4749	Villamosenergiaipari MNYP tagdíj - 6%	

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése		Érték Forint
a	b		c
4750	Budapest	MNYP tagdíj - 6%	
4751	Gyöngyház	MNYP tagdíj - 6%	
4752	Hypo	MNYP tagdíj - 6%	
4753	Dimenzió	MNYP tagdíj - 6%	
4754	Bank Austria	MNYP tagdíj - 6%	
4755	Erste	MNYP tagdíj - 6%	
4756	Postás	MNYP tagdíj - 6%	
4757	Axa Colonia	MNYP tagdíj - 6%	
4758	egyéb	MNYP tagdíj - 6%	
4759	egyéb	MNYP tagdíj - 6%	
476	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek a tagokkal szemben		
477	Osztalék elszámolása		
478	Jövedelmekkel kapcsolatos egyéb kötelezettségek		
ÖSSZESEN:			
Mérleg érték:			136 eFt

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	136 257 Ft
Mérleg érték:	136 eFt

Melléklet: Nyitott szállítói folyószámlák listája

Kajdáv Zoltáné
.....
leltáros

Csontos
.....
ügyvezető

JÁNOSOMORJA
KULTÚRÁJÁÉRT
KÖZALAPÍTVÁNY
9241 Jánosomorja, Szabadság u. 39.
Adószám: 108-026-1-08
Számlaszám: 1080290-11094267

Saját tőke alakulása

Készült a

JS. KULT. KÖZALAPÍTVÁNY

2016 évi beszámolójához

Dátum: 2016-12-31

eFt

<i>Tőkeelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átkönyvelés</i>	<i>Zárás</i>
Jegyzett tőke	100	-	-		100
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	4 932	-	-	2 661	7 593
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Mérleg szerinti eredmény	2 661	-	426	-2 661	-426
Saját tőke	7 693	-	426	-	7 267

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

JS. KULT. KÖZALAPÍTVÁNY	Bázis évre 2015-12-31	Tárgy évre 2016-12-31
Befektetett eszközök aránya =		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	63%	65%
Forgóeszközök aránya =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	37%	35%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	95%	97%
Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
$\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	35%	-6%
Kötelezettségek aránya =		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	4%	2%
Befektetett eszközök fedezete =		
$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	150%	149%
Forgótőke, saját tőke aránya =		
$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	35%	34%
Likviditási mutató =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	976%	1897%
Árbevétel arányos üzleti eredmény =		
$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	126%	-19%
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	25%	-4%
Eszköz arányos jövedelmezőség =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	33%	-6%

Aktív = Passzív
elhatárolások leltára

Készült a

JS. KULT. KÖZALAPÍTVÁNY

2016 évi beszámolójához

Dátum: 2016-12-31

Ft

<i>Bizonylat dátuma</i>	<i>Gazdasági esemény</i>	<i>Aktív elhatárolás</i>	<i>Passzív elhatárolás</i>
2016-12-31	Bevételek elhatárolása		
2016-12-31	Kamat elhatárolása		
2016-12-31	Újságelőfizetések		
2016-12-31	Bérleti díjak		
2016-12-31	Előre fizetett biztosítási díj		
2016-12-31		13 406	
Aktív időbeli elhatárolások összesen:		13 406	
Mérleg érték:			13 eFt

2016-12-31	Bevételek elhatárolása		
2016-12-31	Bankktg, jutalék		
2016-12-31	Telefonköltség		
2016-12-31	Közüzemi díjak		
2016-12-31	Könyvelés		
2016-12-31	Egyéb szolgáltatás		
2016-12-31	Szakmai tanácsadás		
2016-12-31	Vámkezelés		
2016-12-31	Késedelmi kamat		
2016-12-31	Management fee		
2016-12-31	Munkáltatói táppénz		
2016-12-31	Árfolyamnyereség		
2016-12-31	Reprezentációtúllépés miatt eho		
2016-12-31	Reprezentációtúllépés miatt szja		
2016-12-31			
Passzív időbeli elhatárolások összesen:			80 500
Mérleg érték:			81 eFt

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Statisztikai számjel

0	8	-	0	3	-	1	2	3	2			
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--

Cégjegyzék száma

JS. KULT. KÖZALAPÍTVÁNY

a vállalkozás megnevezése

9241 JÁNOSMORJA, SZABADSÁG UTCA 39

a vállalkozás címe

a vállalkozás telefonszáma

2016

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálói jelentéssel alá van támasztva:

IGEN

A beszámolókészítés oka:

Normál, fordulónapi beszámolás

A beszámoló tartalmaz a mérlegen és az eredménykimutatáson kívül:

IGEN

Kiegészítő mellékletet:

IGEN

Könyvvizsgálói jelentést:

NEM

Üzleti jelentést:

Keltezés: Budapest, 2017. április 1.

[Handwritten signature]
9241 Jánosmórja, Szabadság utca 39.
Adószám: 23617-08
Számvevőszék: 10922
JÁNOSMORJA KÖZALAPÍTVÁNY
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz.

Cégbir.sz. 08-03-1232

JS. KULT. KÖZALAPÍTVÁNY

11

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2016-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Eszközök)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2015-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2016-12-31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	5 126	-	4 885
2	I. Immateriális javak	244	-	186
3	2.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
4	II. Tárgyi eszközök	4 882	-	4 699
5	4.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
6	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
7	6.sorból: Befekt.püi.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-
8	B Forgóeszközök	2 988	-	2 586
9	I. Készletek	-	-	-
10	II. Követelések	1 341	-	1 008
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	1 647	-	1 578
13	C Aktiv időbeli elhatárolás	-	-	13
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	8 114	-	7 484

Keltetés: Budapest,
2017. április 1.



 9241.Jánosomorga
 KULTÚRÁÉRT
 KÖZALAPÍTVÁNY
 A vállalkozás vezetője
 (képviselője)
 Szám: 26-108
 11094267

Stat.sz.

Cégbir.sz. 08-03-1232

JS. KULT. KÖZALAPÍTVÁNY

12

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2016-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Források)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2015-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2016-12-31
a	b	c	d	e
15	D Saját tőke	7 693	-	7 267
16	I. Jegyzett tőke	100	-	100
17	16.sorból:a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-	-	-
18	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
19	III. Tőketartalék	-	-	-
20	IV. Eredménytartalék	4 932	-	7 593
21	V. Lekötött tartalék	-	-	-
22	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
23	VII. Mérleg szerinti eredmény	2 661	-	-426
24	E Céltartalékok	-	-	-
25	F Kötelezettségek	306	-	136
26	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
27	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-
28	III. Rövidlejáratú kötelezettség	306	-	136
29	G Passzív időbeli elhatárolás	115	-	81
30	FORRÁSOK ÖSSZESEN	8 114	-	7 484

A közzétett adatok könyvvizsgálói jelentéssel alá van támasztva:

Keltezés: Budapest,
2017. április 1.



JÁNOS SOMORJAI
KULTÚRAJÁÉRT
KÖZALAPÍTVÁNY
 9241 Jánosomorja, Szabadság u. 39.
 Adószám: 18972326-1-08
 Számlaszám: 58606290-11094267
 A vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Stat.sz.

Cégbir.sz. 08-03-1232

JS. KULT. KÖZALAPÍTVÁNY

31

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2016-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló
'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
		2015-12-31		2016-12-31	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	2 081	-	2 297	01
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-	02
III.	Egyéb bevételek	8 308	-	8 563	03
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-	04
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	5 513	-	7 396	05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 091	-	966	06
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 171	-	2 039	07
VII.	Egyéb ráfordítások	-	-	903	08
	VII.sorból: értékvesztés	-	-	-	09
A	Üzemi tevékenység eredménye	2 614	-	-444	10
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	48	-	20	11
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	-	2	12
B	Pénzügyi műv. eredménye	47	-	18	13
C	Szokásos vállalk. eredmény	2 661	-	-426	14
X.	Rendkívüli bevételek	-	-	-	15
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	-	16
D	Rendkívüli eredmény	-	-	-	17
E	Adózás előtti eredmény	2 661	-	-426	18
XII.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-	19
F	Adózott eredmény	2 661	-	-426	20
	Eredménytartalék osztalékra, részesedésre	-	-	-	21
	Jóváhagyott osztalék, részesedés	-	-	-	22
G	Mérleg szerinti eredmény	2 661	-	-426	23

A közzétett adatok könyvvizsgálói jelentéssel alá van támasztva:

Keltetés: Budapest,
2017. április 1.

JÁNOS SOMORJA
 KULTÚRÁJÁÉRT
 KÖZALAPÍTVÁNY
 9241 János Somorja, Szabadság u. 39.
 Adószám: 18973226-1-08
 Számvevőszabvány szerinti beszámoló
 A vállalkozás vezetője (képviselője)